



АДМИНИСТРАЦИЯ
муниципального округа
ЮЖНОЕ МЕДВЕДКОВО

ПОСТАНОВЛЕНИЕ

15.10.2024

№ *9-ПЮМ*

Об утверждении Порядка составления и ведения кассового плана исполнения бюджета муниципального округа Южное Медведково

В соответствии со статьей 217.1 Бюджетного кодекса Российской Федерации, Уставом муниципального округа Южное Медведково, Положением о бюджетном процессе в муниципальном округе Южное Медведково, администрация муниципального округа Южное Медведково постановляет:

1. Утвердить Порядок составления и ведения кассового плана исполнения бюджета муниципального округа Южное Медведково согласно приложению к настоящему постановлению.

2. Признать утратившим силу постановление муниципалитета внутригородского муниципального образования Южное Медведково в городе Москве от 24 мая 2010 года № 73-ПРМ «Об утверждении Порядка составления и ведения кассового плана исполнения бюджета внутригородского муниципального образования Южное Медведково в городе Москве».

3. Опубликовать настоящее постановление в бюллетене «Московский муниципальный вестник» и сетевом издании «Московский муниципальный вестник».

4. Контроль за выполнением настоящего постановления возложить на главу администрации муниципального округа Южное Медведково Р.В. Есину.

**Глава администрации
муниципального округа
Южное Медведково**

Р.В. Есина

Порядок составления и ведения кассового плана исполнения бюджета муниципального округа Южное Медведково

1. Общие положения

1.1. Настоящий Порядок определяет правила составления и ведения кассового плана исполнения бюджета муниципального округа Южное Медведково в текущем финансовом году (далее - кассовый план), а также состав и сроки представления главным распорядителем средств бюджета муниципального округа Южное Медведково (далее – местный бюджет), главным администратором доходов местного бюджета, главным администратором источников финансирования дефицита местного бюджета (далее - участники процесса прогнозирования) сведений, необходимых для составления и ведения кассового плана (далее – Сведения).

1.2. Под кассовым планом понимается прогноз кассовых поступлений в местный бюджет и кассовых выплат из местного бюджета в текущем финансовом году.

1.3. В составе прогноза кассовых поступлений отражается общая сумма доходов, межбюджетных трансфертов и поступлений источников финансирования дефицита местного бюджета, а в составе прогноза кассовых выплат – общий объем расходов.

1.4. Составление и ведение кассового плана осуществляется на основании Сведений, представляемых участниками процесса прогнозирования, с учетом имеющейся информации об операциях по управлению остатками средств на счетах местного бюджета, о кассовом исполнении местного бюджета и показателях сводной бюджетной росписи местного бюджета.

1.5. При организации исполнения местного бюджета в текущем финансовом году кассовый план определяет прогнозное состояние единого казначейского счета местного бюджета, включая временный кассовый разрыв и объем временно свободных средств.

1.6. Составление и ведение кассового плана осуществляется администрацией муниципального округа Южное Медведково (далее – администрация), осуществляющей полномочия финансового органа муниципального округа Южное Медведково.

1.7. При составлении и ведении кассового плана формирование документов и обмен документами между администрацией и территориальным органом казначейства осуществляется с использованием подсистемы информационного взаимодействия автоматизированной системы управления городскими финансами города Москвы (далее – ПИВ АСУ ГФ) в форме

электронных документов с удостоверением усиленной квалифицированной электронной подписью уполномоченных лиц.

При отсутствии технической возможности информационного обмена документами в электронном виде, обмен информации может осуществляться на бумажных носителях.

2. Составление кассового плана

2.1. Кассовый план включает:

- кассовый план исполнения местного бюджета на текущий финансовый год;
- кассовый план исполнения местного бюджета на текущий месяц.

2.2. Показатели кассового плана представляются в валюте Российской Федерации (рублях). В качестве единицы измерения применяется тысяча рублей.

2.3. Кассовый план исполнения местного бюджета на текущий финансовый год (далее - Кассовый план на текущий финансовый год) составляется по форме согласно приложению 1 к настоящему Порядку.

2.3.1. Кассовый план на текущий финансовый год составляется на основе следующих Сведений, предоставляемых участниками процесса прогнозирования:

- показателей, предусмотренных в решении о бюджете муниципального округа Южное Медведково на очередной финансовый год и плановый период (далее – решение о местном бюджете);

- прогноза поступлений доходов бюджета муниципального округа Южное Медведково на текущий финансовый год, составленного по форме согласно приложению 2 к настоящему Порядку;

- прогноза кассовых выплат по расходам бюджета муниципального округа Южное Медведково на текущий финансовый год, составленного по форме согласно приложению 3 к настоящему Порядку;

- прогноза кассовых поступлений и кассовых выплат по источникам финансирования дефицита бюджета муниципального округа Южное Медведково на текущий финансовый год, составленного по форме согласно приложению 4 к настоящему Порядку.

2.3.2. Показатели кассового плана по доходам должны соответствовать утвержденным показателям местного бюджета на соответствующий финансовый год.

Общая сумма прогнозируемых кассовых выплат должна соответствовать сумме бюджетных ассигнований, утвержденных на очередной финансовый год.

2.3.3. Прогноз перечислений из местного бюджета по оплате муниципальных контрактов, иных договоров формируется с учетом определенных при планировании закупок товаров, работ, услуг для обеспечения муниципальных нужд сроков и объемов оплаты денежных обязательств по заключаемым муниципальным контрактам, иным договорам.

2.3.4. Администрация на основании показателей и прогнозов, указанных в подпункте 2.3.1. настоящего Порядка, формирует кассовый план в течение двадцати рабочих дней со дня принятия решения о местном бюджете на очередной финансовый год и плановый период, но не позднее 28 декабря текущего года.

2.4. Кассовый план исполнения местного бюджета на текущий месяц (далее

- Кассовый план на текущий месяц) составляется по форме согласно приложению 5 к настоящему Порядку.

2.4.1. Кассовый план на текущий месяц составляется с учетом следующих Сведений, представляемых участниками процесса прогнозирования:

- прогноза кассовых выплат по расходам местного бюджета на текущий месяц;

- прогноза кассовых поступлений и кассовых перечислений по источникам финансирования дефицита местного бюджета на текущий месяц.

2.4.2. Показатели Кассового плана на текущий месяц должны соответствовать показателям Кассового плана на текущий финансовый год по текущему месяцу с учетом внесенных в него изменений в ходе ведения кассового плана.

2.4.3. Администрация на основании Сведений, указанных в пункте 2.4.1. настоящего Порядка, формирует кассовый план:

- на январь текущего финансового года не позднее двадцатого рабочего дня со дня принятия решения о местном бюджете;

- на февраль - декабрь текущего финансового года не позднее восьмого рабочего дня месяца, на который формируется Кассовый план на текущий месяц.

3. Ведение кассового плана

3.1. Ведение кассового плана осуществляется посредством внесения изменений в показатели Кассового плана на текущий финансовый год и Кассового плана на текущий месяц.

3.2. Внесение изменений в показатели Кассового плана на текущий финансовый год и Кассового плана на текущий месяц осуществляется администрацией на основании уточнения участниками процесса прогнозирования Сведений, представляемых в соответствии с настоящим Порядком в ходе исполнения местного бюджета на текущий финансовый год, в том числе с учетом показателей о внесении изменений:

- в решение о местном бюджете;

- в сводную бюджетную роспись местного бюджета.

3.3. Уточнение показателей кассового плана осуществляется с учетом фактических данных об исполнении местного бюджета за истекший период и прогнозных показателей планируемого периода, указанных в подпункте 2.3.1. настоящего Порядка.

3.4. Кассовый план на текущий финансовый год и Кассовый план на текущий месяц уточняются в следующие сроки:

- не позднее трех рабочих дней со дня принятия решения о внесении изменений в решение о местном бюджете на текущий финансовый год и плановый период;

- в ходе исполнения местного бюджета по поступлениям доходов и/или при наличии неиспользованных остатков бюджетных средств по итогам квартала – до 10 числа месяца, следующего за отчетным кварталом.

Приложение 1
к Порядку составления и ведения
кассового плана исполнения бюджета
муниципального округа Южное Медведково

УТВЕРЖДАЮ

Глава администрации муниципального округа Южное Медведково

_____ / _____

«__» _____ год

**КАССОВЫЙ ПЛАН
ИСПОЛНЕНИЯ БЮДЖЕТА МУНИЦИПАЛЬНОГО ОКРУГА ЮЖНОЕ
МЕДВЕДКОВО НА ТЕКУЩИЙ ФИНАНСОВЫЙ ___ ГОД**

Единица измерения: тыс. рублей

п/п	Наименование показателя	Утверждено решением о местном бюджете	ПРОГНОЗ ИСПОЛНЕНИЯ				Прогноз исполнения бюджета на год	Отклонение от утвержденного бюджета
			1 квартал	2 квартал	3 квартал	4 квартал		
1.	Кассовые поступления по доходам							
2.	Кассовые выплаты по расходам							
3.	Дефицит (-), профицит (+)							
4.	Источники финансирования дефицита бюджета							
5.	Остатки денежных средств на едином счете бюджета на начало периода							
6.	Остатки денежных средств на едином счете бюджета на конец периода							
7.	Временно свободные средства бюджета							

Приложение 2
к Порядку составления и ведения
кассового плана исполнения бюджета
муниципального округа Южное Медведково

**Прогноз (уточнение)
поступлений доходов бюджета муниципального округа Южное
Медведково на текущий финансовый 20__год**

Код главного администратора доходов бюджета: _____

Главный администратор доходов бюджета: _____

Единица измерения: тыс. рублей

Код бюджетной классификации	Наименование источника доходов	Сумма				
		20__год	1 квартал	2 квартал	3 квартал	4 квартал

Ответственный исполнитель: _____
(должность) (подпись) (расшифровка подписи)

Дата формирования _____

Руководитель или иное
уполномоченное лицо: _____
(должность) (подпись) (расшифровка подписи)

Приложение 3
к Порядку составления и ведения
кассового плана исполнения бюджета
муниципального округа Южное Медведково

**Прогноз (уточнение)
кассовых выплат по расходам бюджета муниципального округа Южное
Медведково на текущий финансовый 20_год**

Код главного распорядителя (распорядителя) средств бюджета: _____

Главный распорядитель (распорядитель) средств бюджета: _____

Лицевой счет № _____

Единица измерения: тыс. рублей

Реквизиты лицевых счетов получателей бюджетных средств	Планируемые выплаты из бюджета на 20_год	В том числе по кварталам			
		1 квартал	2 квартал	3 квартал	4 квартал
1	2	3	4	5	6
Итого по главному распорядителю (распорядителю) бюджетных средств					
В том числе:					
- лицевой счет №					
Всего, из них:					
- лицевой счет №					

Дата _____

Ответственный исполнитель: _____
(должность) (подпись) (расшифровка подписи)

Руководитель или иное
уполномоченное лицо: _____
(должность) (подпись) (расшифровка подписи)

Прогноз (уточнение)
кассовых поступлений и кассовых выплат по источникам финансирования
дефицита бюджета муниципального округа Южное Медведково на текущий финансовый 20__год

Код главного администратора источников финансирования дефицита бюджета: _____

Главный администратор источников финансирования дефицита бюджета: _____

Единица измерения: тыс. рублей

Код бюджетной классификации	Наименование источника доходов	Сумма				
		20__год	1 квартал	2 квартал	3 квартал	4 квартал

Ответственный исполнитель: _____
(должность) (подпись) (расшифровка подписи) (контактный телефон)

Дата формирования _____

Руководитель или иное
уполномоченное лицо: _____
(должность) (подпись) (расшифровка подписи)

